

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ RAPLA METALL

registrikood: 11973556

tänava/talu nimi, Tallinna mnt. 7

maja ja korteri number:

alevik: Alu alevik

vald: Rapla vald

maakond: Rapla maakond

postisihtnumber: 79601

telefon: +372 48 688

e-posti aadress: info@raplametall.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 8 Kapitalirent	12
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 13 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 14 Osakapital	16
Lisa 15 Müügitulu	17
Lisa 16 Muud äritulud	17
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 19 Tööjõukulud	18
Lisa 20 Muud ärikulud	18
Lisa 21 Intressikulud	19
Lisa 22 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	21
Vandeaudiitori aruanne	22

Tegevusaruanne

OÜ Rapla Metall asutati Eesti Vabariigi kodanike 100 %-lise osalusega augustis 2010.a. Juhatus on kaheliikmeline.

2014.a. müügitulu oli 1 183 829 eurot (2013.a. 1 441 312 eur) ning kasum 170 3185 eurot (2013.a. 193 385 eur).

Ettevõttes on töötajaid 14 (2013.a. 11 töötajat).

2014.a. tegeles ettevõtte :

1. Keskkütte- ja kuumaveekatelde tootmisega
2. Muude metallpaakide, -reservuaaride ja -mahutite tootmisega
3. Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldusega

Katelde ja soojaseadmete tootmine on ettevõtte põhiliseks tootmissuunaks.

2014.a. katsetati Soome Vabariigi akrediteeritud asutuses VTT laboris katlaid . Katlad viidi vastavusse Euroopa Liidu nõuetega ja sertifitseeriti.

2015.a. keskendutakse uue biokütusel töötava katlasarja arendamisele.

Suhtarvud	2014	2013
Kasumi marginaal %	15,1	13,9
Puhaskasumi marginaal %	14,4	13,4
Varade tootlus %	15,9	29,1
Omakapitali tootlus %	31,6	52,3
Põhivarade käibekordaja	2,4	3,2
Varade käibekordaja	1,1	2,2
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,3	1,0
Maksevõime ehk likviidsuskordaja	0,7	0,6

Kasumi marginaal - (ärikasum / müügitulu) *100 - Näitab, kui palju ärikasum ületab tootmiskulusid.

Puhaskasumi marginaal - (puhaskasum / müügitulu) *100 - Firma kasumlikkuse näitaja.

Varade tootlus - (puhaskasum / kogu vara) *100 - Näitab firma varade kasutamise efektiivsust.

Omakapitali tootlus - (puhaskasum / omakapital) *100 - Näitab omanike poolt investeeritud kapitali kasutamise efektiivsust.

Põhivarade käibekordaja - müügitulu / põhivara - Näitab müügitulu ühele põhivara eurole.

Varade käibekordaja - müügitulu / kogu vara - Näitab ettevõtte vara kasutamise efektiivsust müügitulu saamiseks.

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja - käibevara / lühiajalised kohustused - Näitab, mitu korda ületab käibevara lühiajalisi kohustusi.

Maksevõime ehk likviidsuskordaja - (raha + lühiajalised nõuded) / lühiajalised kohustused - kiiresti realiseeruva vara osakaal lühiajaliste kohustuste katteks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 130	50 635	2
Nõuded ja ettemaksed	330 327	78 883	3,5
Varud	237 844	86 344	4
Kokku käibevara	571 301	215 862	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	443 962	438 013	6
Immateriaalne põhivara	59 023	10 703	7
Kokku põhivara	502 985	448 716	
Kokku varad	1 074 286	664 578	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	158 843	9 732	8,9
Võlad ja ettemaksed	276 522	200 111	5,10
Kokku lühiajalised kohustused	435 365	209 843	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	98 932	85 131	8,9
Kokku pikaajalised kohustused	98 932	85 131	
Kokku kohustused	534 297	294 974	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	14
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Muud reservid	0	2 849	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	366 792	170 558	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	170 385	193 385	
Kokku omakapital	539 989	369 604	
Kokku kohustused ja omakapital	1 074 286	664 578	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	1 183 829	1 441 312	15
Muud äritulud	32 569	57 987	16,13
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	151 500	1 300	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-848 790	-1 003 266	17
Mitmesugused tegevuskulud	-65 951	-60 844	18
Tööjõukulud	-233 143	-190 198	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-41 131	-43 230	6,7
Muud ärikulud	-306	-3 209	20
Kokku ärikasum (-kahjum)	178 577	199 852	
Intressikulud	-8 649	-6 467	21
Muud finantstulud ja -kulud	457	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	170 385	193 385	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	170 385	193 385	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	1 245 103	1 790 295	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-1 116 812	-1 357 248	
Väljamaksed töötajatele	-231 915	-188 697	
Makstud intressid	-8 649	-6 678	21
Kokku rahavood äritegevusest	-112 273	237 672	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-70 971	-85 831	
Antud laenud	-27 630	0	
Laekunud intressid	457	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-98 144	-85 831	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	167 348	-91 185	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 436	-10 387	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	162 912	-101 572	
Kokku rahavood	-47 505	50 269	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	50 635	366	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-47 505	50 269	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 130	50 635	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	2 849	170 557	176 218
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	193 386	193 386
31.12.2013	2 556	256	2 849	363 943	369 604
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	170 385	170 385
Muutused reservides	0	0	-2 849	2 849	0
31.12.2014	2 556	256	0	537 177	539 989

Täpsem informatsioon osakapitali ja muude omakapitali kirjete kohta on toodud lisas 14.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rapla Metall OÜ 2014 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale. Hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Aruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamises on kasutusel kasumiaruande skeemi 1.

Rahavoogude aruande on koostatud otsemeetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajalise lanukohustusena.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks tehingu toimumise päeval kehtivad Euroopa Keskpanga kursid.

Tarnijate ja hankijatega seotud arvelduste ümberhindamistulem kurssikasumi või -kahjumi näol kajastatakse kasumiaruandes äritulu või-kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu, viitlaekumisi ning muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid (s.h. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Faktooringtehingud, millega nõude müüjal säilib nõude tagasiostukohustus, kajastatakse bilansis nõude tagatisel võetud laenuna niikaua, kuni nõue laekub või regressiõigus aegub. Juhul, kui faktooringtehinguga ei kaasne tagasiostukohustust, kajastatakse tehingut nõude müügina. Vahe saadud raha ning nõude bilansilise väärtuse vahel kajastatakse finantskuluna või nõude allahindluse kuluna, sõltuvalt sellest, kas faktooringtehing on tehtud rahavoogude juhtimise või krediidiriski maandamise eesmärgil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varud hinnatakse bilansis lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurost. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kuluks ja nende üle peetakse bilansivälist arvestust.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis soetusmaksumuses, millest on lahutatud lineaarsel meetodil arvestatud akumuleeritud kulum.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast. Maad ei amortiseerita. Kapitalirendi tingimisel renditavaid varasid amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Amortisatsiooniperioodiks on rendisuhte kehtivuse periood või vara eeldatav kasulik tööiga olenevalt sellest, kumb on lühem. Materiaalse põhivara amortisatsiooninormid vaadatakse üle iga majandusaasta lõpus ja kui uued hinnangud erinevad eelnevatest, kajastatakse muutused edasiulatuvalt.

Amortisatsiooniarvestus lõpetatakse siis, kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutusest. Tekkinud kasumid või kahjumid kajastatakse kasumiaruandes põhivara kasutamise lõpetamisega samas perioodis.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis analoogselt materiaalsele põhivarale.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	10 aastat
Masinad ja seadmed	5.10 aastat
Transpordivahendid	4-5 aastat
Arvutid	10 aastat
Immateriaalne vara	10 aastat

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud kohustused) võetakse bilansis arvele korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustused jagunevad lühiajalisteks, kui tasumistähtaeg ületab 12 kuud alates kohustuse tekkimise bilansikuupäevast

ning pikaajalisteks, kui tasumistähtaeg on enam kui 12 kuud. Finantskohustuste kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse kasumiaruandes tekkepõhiselt finantskuludena.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Sihtfinantseerimine

Tegevuse sihtfinantseerimine, kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ning sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena. Sihtfinantseerimine võetakse arvele saadud või saadava vara õiglases väärtuses. Tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse kasumiaruandes muu ärituluna.

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema netosetusmaksumuses, millest on maha arvatud varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa. Tasuta saadud vara soetusmaksumus on null. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse tema kasuliku eluea jooksul.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Kui teenust osutatakse pikema ajaperioodi vältel, siis lähtutakse valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Võimalikud maksurevisjonist tulenevad kohustused

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 5 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahv.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Seotud osapooled

Juhatuse liikmete teenistuslepingu ennetähtaegsel lõpetamisel ei kaasne ettevõtte lahkumishüvituse maksmise kohustust.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	3 130	50 635

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	295 567	295 567
Ostjatelt laekumata arved	295 567	295 567
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 130	7 130
Muud nõuded	27 630	27 630
Laenunõuded	27 630	27 630
Kokku nõuded ja ettemaksed	330 327	330 327
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	78 883	78 883
Ostjatelt laekumata arved	78 883	78 883
Kokku nõuded ja ettemaksed	78 883	78 883

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Lõpetamata toodang	8 200	60 000
Valmistoodang	217 100	13 800
Müügiks ostetud kaubad	12 544	12 544
Kokku varud	237 844	86 344

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	7 130	12 019	0	34 213
Üksikisiku tulumaks	0	2 645	0	4 583
Sotsiaalmaks	0	5 058	0	8 741
Kohustuslik kogumispension	0	263	0	377
Töötuskindlustusmaksed	0	460	0	790
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 130	20 445	0	48 704

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	
31.12.2012				
Soetusmaksumus	3 835	290 245	103 448	397 528
Akumuleeritud kulum		-27 399	-17 395	-44 794
Jääkmaksumus	3 835	262 846	86 053	352 734
Ostud ja parendused	27 726	69 675	35 770	133 171
Amortisatsioonikulu	0	-20 675	-21 967	-42 642
Müügid	0	0	-7 000	-7 000
Ümberklassifitseerimised	0	0	1 750	1 750
31.12.2013				
Soetusmaksumus	31 561	359 920	133 968	525 449
Akumuleeritud kulum		-48 074	-39 362	-87 436
Jääkmaksumus	31 561	311 846	94 606	438 013
Ostud ja parendused	6 590	34 592	4 768	45 950
Amortisatsioonikulu	0	-23 248	-16 753	-40 001
Ümberklassifitseerimised	-3 821	3 821	0	0
Muud ümberklassifitseerimised	-3 821	3 821	0	0
31.12.2014				
Soetusmaksumus	34 330	398 333	124 188	556 851
Akumuleeritud kulum		-71 322	-41 567	-112 889
Jääkmaksumus	34 330	327 011	82 621	443 962

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed	0	2 450
Transpordivahendid	0	2 450
Kokku	0	2 450

2014.a. kanti maha masinaid ja seadmeid summas 12 797 eurot jääkmaksumusega 1 750 eurot.

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
31.12.2012				
Soetusmaksumus	4 950	0	6 340	11 290
Akumuleeritud kulum	-165	0	-422	-587
Jääkmaksumus	4 785	0	5 918	10 703
31.12.2013				
Soetusmaksumus	4 950	0	6 340	11 290
Akumuleeritud kulum	-165	0	-422	-587
Jääkmaksumus	4 785	0	5 918	10 703
Ostud ja parendused	0	49 450	0	49 450
Amortisatsioonikulu	-495	0	-635	-1 130
31.12.2014				
Soetusmaksumus	4 950	49 450	6 340	60 740
Akumuleeritud kulum	-660	0	-1 057	-1 717
Jääkmaksumus	4 290	49 450	5 283	59 023

Sertifitseeriti katlad summas 49 450 eurot.

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	9 077	3 984	5 093	0

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	13 512	4 436	9 076	0

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	8 020	14 671
Kokku	8 020	14 671

2014.a. tasuti kapitalirendi makseid 4 436 eurot.

2014.a. tasuti kapitalirendi intresse 441 eurot.

Kahe sõiduki kapitalirendikohustused kestavad vastavalt 15.10.15 ja 30.09.17.

Intressimääraks on 6 kuu Euribor + 3,5 %.

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pangalaen	27 465	27 465			6k Euribor+4,4%	EUR	20.05.19
Lühiajalised laenud kokku	27 465	27 465					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	93 839	0	93 839	0	6k Euribor+4,4%	EUR	20.05.19
Pikaajalised laenud kokku	93 839	0	93 839	0			
Kapitalirendikohustused kokku	9 077	3 984	5 093	0			
Muud laenukohustused							
Muud laenukohustused kokku	127 394	127 394	0	0			
Laenukohustused kokku	257 775	158 843	98 932	0			

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pangalaen	5 296	5 296					
Lühiajalised laenud kokku	5 296	5 296					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	51 055	0	31 850	19 205			
Pikaajalised laenud kokku	51 055	0	31 850	19 205			
Kapitalirendikohustused kokku	13 512	4 436	9 076	0			
Muud laenukohustused							
Tootmishoone	25 000	0	25 000	0			
Muud laenukohustused kokku	25 000	0	25 000	0			
Laenukohustused kokku	94 863	9 732	65 926	19 205			

Seisuga 31.12.14. on real Muude laenukohustused arvelduskrediit summas 33 354 eurot ja faktooring summas 94 40 eurot.

2014.a. lisandus laenukohustusi 262 334 eurot s.h. seotud isikutelt 36 380 eurot.

2014.a. tasuti laenukohustusi 99 422 eurot s.h. seotud isikutele 61 380 eurot.

2014.a. tasuti laenuintresse 7 886 eurot, kohutistasu 322 eurot.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	231 897	231 897
Võlad töövõtjatele	15 660	15 660
Maksuvõlad	20 445	20 445
Muud võlad	8 520	8 520
Muud viitvõlad	8 520	8 520
Kokku võlad ja ettemaksed	276 522	276 522
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	140 443	140 443
Võlad töövõtjatele	10 964	10 964
Maksuvõlad	48 704	48 704
Muud võlad	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	200 111	200 111

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	12 273	10 964
Puhkusetasude kohustus	3 387	0
Töötasukohustus		
Kokku võlad töövõtjatele	15 660	10 964

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	447 647	287 515
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	89 530	76 428
Kokku tingimuslikud kohustused	537 177	363 943

Lisa 13 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2014	2013
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
EAS kasvutoetus	0	32 000
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	0	32 000
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Leader projektitoetus	23 535	23 310
EAS-eksporditoetus	9 034	2 668
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	32 569	25 978
Kokku sihtfinantseerimine	32 569	57 978

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Osa nimiväärtus on 1 278 eurot. Omanikel on võrdne osalus.		

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 114 940	1 400 191
Soome	60 339	15 462
Leedu	8 550	0
Rootsi	0	10 515
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	15 144
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 183 829	1 441 312
Kokku müügitulu	1 183 829	1 441 312
Müügitulu tegevusalade lõikes		
28121 Hüdrauliliste ja pneumaatiliste jõuseadmete tootmine	0	595 000
25211 Keskkütteradiaatorite ja keskkütte-kuumaveekatelde tootmine	564 408	239 525
25291 Muude metallpaakide, -reservuaaride ja -mahutite tootmine	67 450	81 000
43221 Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	541 721	507 230
46771 Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	10 250	18 557
Kokku müügitulu	1 183 829	1 441 312

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Tulu sihtfinantseerimisest	32 569	57 979
Muud	0	8
Kokku muud äritulud	32 569	57 987

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	-693 520	-831 459
Energia	-7 012	-9 090
Elektrienergia	-7 012	-9 090
Transpordikulud	-19 252	-11 724
Üür ja rent	-2 126	-770
Ostetud teenused, masinate varuosad	-25 579	-6 049
Muud	-101 301	-144 174
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-848 790	-1 003 266

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Energia	-9 677	-15 071
Kütus	-9 677	-15 071
Mitmesugused bürookulud	-830	-1 899
Lähetuskulud	-1 944	-128
Koolituskulud	-577	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	-53	-40
Riigilõiv	-166	-152
Pangateenused	-1 105	-552
IT kulu	-3 586	-7 636
Telefon, internet	-1 675	-1 678
Reklaami- ja messikulud	-17 916	-6 358
Varakindlustus	-1 868	-2 168
Ruumide hooldus, remont, valve	-6 640	-5 498
Autode hooldus ja remondikulud	-3 948	-4 416
Isikliku auto kompensatsioon	-5 924	-7 526
Muud	-10 042	-7 722
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-65 951	-60 844

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	174 083	141 993
Sotsiaalmaksud	59 059	48 205
Kokku tööjõukulud	233 142	190 198
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	14	11

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	-3 209
Muud	-306	0
Kokku muud ärikulud	-306	-3 209

Lisa 21 Intressikulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressikulu laenudelt	-8 208	-5 648
Intressikulu kapitalirendilt	-441	-819
Kokku intressikulud	-8 649	-6 467

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	115 286	0	25 000

2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	146 584	89 870	47 310	19 680	36 380	36 380
2013	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	205 311	112 353	0	0	47 000	47 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2014	2013
Arvestatud tasu	14 494	13 188

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.07.2015

OÜ RAPLA METALL (registrikood: 11973556) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS MAIDRE	Juhatuse liige	27.07.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ RAPLA METALL osanikele

Oleme üle vaadanud OÜ RAPLA METALL raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 20.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ RAPLA METALL finantsseisundit seisuga 31.12.2014 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Heidi Renzer

Vandeaudiitori number 469

Pro Forma OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 243

Liivalaia 22, Tallinn

30.07.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ RAPLA METALL (registrikood: 11973556) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIDI RENZER	Vandeaudiitor	30.07.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	366 792
Aruandeaasta kasum (kahjum)	170 385
Kokku	537 177

Kinnitada aasta 2014 majandusaasta kasum ja jätta kasum jaotamata. Dividende ei määrata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	366 792
Aruandeaasta kasum (kahjum)	170 385
Kokku	537 177

Kinnitada aasta 2014 majandusaasta kasum ja jätta kasum jaotamata. Dividende ei määrata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Keskkütteradiaatorite ja keskkütte-kuumaveekatelde tootmine	25211	564408	47.68%	Jah
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	541721	45.76%	Ei
Muude metallpaakide, -reservuaaride ja -mahutite tootmine	25291	67450	5.70%	Ei
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	46771	10250	0.87%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Maidre	37806200300	Eesti	1278 EUR
Mardo Maidre	37503230308		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5247707
E-posti aadress	margus@raplametall.ee